

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Mittetulundusühing Arkna Terviseküla

registrikood: 80352842

tänava/talu nimi, Arkna mõis

maja ja korteri number:

küla: Arkna küla

vald: Rakvere vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 44419

telefon: +372 5168222

e-posti aadress: info@arkna.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	9
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

MTÜ Arkna Terviseküla asutati 2013.aastal. Ettevõtte on loodud eesmärgiga luua piirkonna elanikele sobiv keskkond enesearenduseks ja loovateks tegevusteks. Soovime seeläbi arendada kohaliku elu-, ettevõtlus-, külustus- ja looduskeskkonda ja tõsta piirkonna konkurentsivõimet. 2013 aastal ostisime kinnistu Arkna külla, kuhu planeerime rajada külakeskuse.

2015.aastal rajasime Arkna mõisa parki jalutusrajad. Lisaks lammutasime Arknal tühjana seisvad ohtlikud hooned.

2016.aastal lõpetasime pargi hooldustööd, mille finantseerimiseks saime toetust SA Keskkonnainvesteeringute Keskuselt. Lisaks tegelesime Arkna küla reklaamimisega: korraldasime suveürituse "Arkna avanemine" ja alustasime ekskursioonide korraldamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	52	4 983	
Nõuded ja ettemaksud	438	462	2,3
Kokku käibevarad	490	5 445	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	39 566	40 565	4
Kokku põhivarad	39 566	40 565	
Kokku varad	40 056	46 010	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 962	4 670	8
Võlad ja ettemaksud	8 983	6 463	3,5,6
Kokku lühiajalised kohustised	10 945	11 133	
Kokku kohustised	10 945	11 133	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	34 877	21 110	
Aruandeaasta tulem	-5 766	13 767	
Kokku netovara	29 111	34 877	
Kokku kohustised ja netovara	40 056	46 010	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	31 000	37 000	
Annetused ja toetused	53 184	46 316	
Tulu ettevõtlusest	9 751	0	
Muud tulud	4 172	1 839	
Kokku tulud	98 107	85 155	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-62 702	-35 896	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 797	-605	
Tööjõukulud	-31 289	-31 721	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 954	-1 414	4
Muud kulud	-4 119	-1 752	
Kokku kulud	-103 861	-71 388	
Põhitegevuse tulem	-5 754	13 767	
Intressikulud	-12	0	
Aruandeaasta tulem	-5 766	13 767	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-5 754	13 767	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 954	1 414	4
Kokku korrigeerimised	1 954	1 414	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	24	1 956	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 520	-1 332	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 256	15 805	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-955	-19 541	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-955	-19 541	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 962	4 670	8
Saadud laenude tagasimaksud	-4 670	0	8
Makstud intressid	-12	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 720	4 670	
Kokku rahavood	-4 931	934	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 983	4 049	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 931	934	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	52	4 983	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	21 110	21 110
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	21 110	21 110
Aruandeaasta tulem	13 767	13 767
31.12.2015	34 877	34 877
Aruandeaasta tulem	-5 766	-5 766
31.12.2016	29 111	29 111

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Arkna Terviseküla 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana on arvel kinnistu koos selle oluliste osadega (laut-karjakööök). 2015.aastal valmis rajatis "Jalutuspargi teed".

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 950

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	25 aastat
Rajatised	20 aastat
Muu põhivara	5 aastat

Annetused ja toetused

Annetused ja toetused on kajastatud saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või omab olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	411	411
Ostjatelt laekumata arved	411	411
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	27	27
Kokku nõuded ja ettemaksed	438	438
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	414	414
Ostjatelt laekumata arved	414	414
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	48	48
Kokku nõuded ja ettemaksed	462	462

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	27		48	
Üksikisiku tulumaks		677		682
Sotsiaalmaks		1 279		1 279
Kohustuslik kogumispension		78		78
Töötuskindlustusmaksed		93		93
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	27	2 127	48	2 132

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid		Kokku
			Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	10 650		12 092	12 092	22 742
Akumuleeritud kulum	-304				-304
Jääkmaksumus	10 346		12 092	12 092	22 438
Ostud ja parendused	31 633		-12 092	-12 092	19 541
Amortisatsioonikulu	-1 414				-1 414
31.12.2015					
Soetusmaksumus	42 283		0	0	42 283
Akumuleeritud kulum	-1 718				-1 718
Jääkmaksumus	40 565		0	0	40 565
Ostud ja parendused		955			955
Amortisatsioonikulu	-1 810	-144			-1 954
31.12.2016					
Soetusmaksumus	42 283	955			43 238
Akumuleeritud kulum	-3 528	-144			-3 672
Jääkmaksumus	38 755	811			39 566

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 830	2 830
Võlad töövõtjatele	4 014	4 014
Maksuvõlad	2 127	2 127
Muud võlad	12	12
Intressivõlad	12	12
Kokku võlad ja ettemaksed	8 983	8 983
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	642	642
Võlad töövõtjatele	3 689	3 689
Maksuvõlad	2 132	2 132
Kokku võlad ja ettemaksed	6 463	6 463

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	1 531	1 528
Puhkusetasude kohustis	2 333	2 161
Muu	150	0
Kokku võlad töövõtjatele	4 014	3 689

Lisa 7 Töøjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	23 385	23 708
Sotsiaalmaksud	7 904	8 013
Kokku töøjõukulud	31 289	31 721
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Asutajad ja liikmed	111	163
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 178	4 988

2016	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Asutajad ja liikmed	4 248		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	262	5 850	1 962

2015	Ostud	Saadud laenud
Asutajad ja liikmed	1 752	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 385	4 670